

# **N.J. HOLDING AF 2004 ApS**

Fruensholm 5  
9400 Nørresundby

Årsrapport  
1. januar 2018 - 31. december 2018

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på  
selskabets ordinære generalforsamling den

**10/05/2019**

---

**John Poulsen**  
**Dirigent**

---

**Indhold****Virksomhedsoplysninger**

Virksomhedsoplysninger .....	3
------------------------------	---

**Påtegninger**

Ledelsespåtegning .....	4
-------------------------	---

**Ledelsesberetning**

Ledelsesberetning .....	5
-------------------------	---

**Årsregnskab**

Anvendt regnskabspraksis .....	6
--------------------------------	---

Resultatopgørelse .....	8
-------------------------	---

Balance .....	9
---------------	---

Noter .....	11
-------------	----

# Virksomhedsoplysninger

**Virksomheden** N.J. HOLDING AF 2004 ApS  
Fruensholm 5  
9400 Nørresundby

CVR-nr: 28278373

Regnskabsår: 01/01/2018 - 31/12/2018

# Ledespåtegning

Direktionen har dags dato aflagt årsregnskabet for regnskabsåret 1. januar – 31. december 2018 for N.J. Holding af 2004 ApS.

Årsregnskabet er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Jeg anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, og efter min opfattelse giver årsregnskabet et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, finansielle stilling samt resultat.

Ledelsesberetningen indeholder efter min opfattelse en retvisende redegørelse for de forhold, som beretningen omhandler.

Årsregnskabet indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Ledelsen anser betingelserne for at udelade revision for opfyldt.

Nørresundby, den

**Direktion**

John Poulsen

# Ledelsesberetning

## Hovedaktivitet

Selskabets aktivitet omfatter besiddelse af kapitalandele samt investering i fast ejendom.

## Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat anses for tilfredsstillende.

## Begivenheder efter regnskabsårets udløb

Efter regnskabsårets afslutning er der ikke indtruffet begivenheder, som vil kunne forrykke selskabets finansielle stilling væsentligt.

## Forventet udvikling.

Ledelsen forventer, at indtjeningen for det kommende år vil være tilfredsstillende.

# Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for Regnskabsklasse B.

Årsrapporten for N. J. Holding af 2004 ApS er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse B.

Årsrapporten er aflagt efter regnskabspraksis i regnskabslovens § 53,1.

## Resultatopgørelsen

### Bruttotab

Bruttotab indeholder eksterne omkostninger.

### Skat af årets resultat

Årets skat, der består af årets aktuelle selskabsskat og ændring i udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte i egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer direkte på egenkapitalen.

Selskabet er omfattet af de danske regler om tvungen sambeskatning af moderselskabet og de danske dattervirksomheder. Selskabet er administrationselskab for sambeskatningen og afregner som følge heraf alle betalinger af selskabsskat med skattemyndighederne.

Den aktuelle danske selskabsskat fordeles ved afregning af sambeskatningsbidrag mellem de sambeskattede virksomheder i forhold til disses skattepligtige indkomster. I tilknytning hertil modtager virksomheder med skattemæssigt underskud sambeskatningsbidrag fra virksomheder, der har kunnet anvende dette underskud (fuld fordeling).

## Balancen

### Finansielle anlægsaktiver

#### Kapitalandele i dattervirksomheder og associerede virksomheder

Kapitalandele i dattervirksomheder og associerede virksomheder indregnes i balancen til den forholdsmæssige andel af virksomhedens regnskabsmæssige indre værdi. Denne opgøres efter moderselskabets regnskabspraksis med fradrag eller tillæg af urealiserede koncerninterne avancer og tab samt med tillæg eller fradrag af resterende værdi af positiv eller negativ goodwill opgjort efter overtagelsesmetoden.

Nettoopskrivning af kapitalandele i dattervirksomheder og associerede virksomheder overføres under egenkapitalen til reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode i det omfang, den regnskabsmæssige værdi overstiger anskaffelsesværdien med fradrag af afskrivninger på koncerngoodwill og udloddet udbytte.

### Egenkapital – udbytte

Udbytte, som forventes udbetalt for året, vises som en særskilt post under egenkapitalen. Foreslået udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på generalforsamlingen.

### Selskabsskat og udskudt skat

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst, reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt for betalte acontoskatte.

Udskudt skat er skatten af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser opgjort på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af

forpligtelsen.

### **Gældsforpligtelser**

Finansielle gældsforpligtelser indregnes ved lånoptagelse til det modtagne provenu med fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. I efterfølgende perioder indregnes de finansielle forpligtelser til amortiseret kostpris svarende til den kapitaliserede værdi ved anvendelse af den effektive rente, således at forskellen mellem provenuet og den nominelle værdi indregnes i resultatopgørelsen over låneperioden.

# Resultatopgørelse 1. jan. 2018 - 31. dec. 2018

	Note	2018 kr.	2017 kr.
Eksterne omkostninger .....		-5.125	-4.250
<b>Bruttoresultat .....</b>		<b>-5.125</b>	<b>-4.250</b>
<b>Resultat af ordinær primær drift .....</b>		<b>-5.125</b>	<b>-4.250</b>
Indtægter af kapitalandele i tilknyttede og associerede virksomheder .....		365.557	-34.739
Andre finansielle indtægter .....		6.302	17.221
<b>Ordinært resultat før skat .....</b>		<b>366.734</b>	<b>-21.768</b>
Skat af årets resultat .....	1	0	0
<b>Årets resultat .....</b>		<b>366.734</b>	<b>-21.768</b>
<b>Forslag til resultatdisponering</b>			
Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode .....		365.557	-34.739
Overført resultat .....		1.177	12.971
<b>I alt .....</b>		<b>366.734</b>	<b>-21.768</b>



# Balance 31. december 2018

## Aktiver

	Note	2018 kr.	2017 kr.
Kapitalandele i tilknyttede virksomheder .....		909.897	544.340
<b>Finansielle anlægsaktiver i alt</b> .....	<b>2</b>	<b>909.897</b>	<b>544.340</b>
<b>Anlægsaktiver i alt</b> .....		<b>909.897</b>	<b>544.340</b>
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder .....		535.139	519.743
<b>Tilgodehavender i alt</b> .....		<b>535.139</b>	<b>519.743</b>
Likvide beholdninger .....		1.638	763
<b>Omsætningsaktiver i alt</b> .....		<b>536.777</b>	<b>520.506</b>
<b>Aktiver i alt</b> .....		<b>1.446.674</b>	<b>1.064.846</b>

# Balance 31. december 2018

## Passiver

	Note	2018 kr.	2017 kr.
Registreret kapital mv. ....	3	125.000	125.000
Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode ..		-1.963.270	-2.328.827
Overført resultat .....		3.057.862	3.056.685
<b>Egenkapital i alt .....</b>		<b>1.219.592</b>	<b>852.858</b>
Gældsforpligtelser til tilknyttede virksomheder .....		212.082	196.988
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring .....		15.000	15.000
<b>Kortfristede gældsforpligtelser i alt .....</b>		<b>227.082</b>	<b>211.988</b>
<b>Gældsforpligtelser i alt .....</b>		<b>227.082</b>	<b>211.988</b>
<b>Passiver i alt .....</b>		<b>1.446.674</b>	<b>1.064.846</b>

# Noter

## 1. Skat af årets resultat

	Udgiftsført i resultatopgørelsen	Selskabsskat	Hensat til Udskudt skat
Hensat pr 01.01.2018	0	0	0
Betalt 2018	0	0	0
Skat af årets resultat	0	0	0
	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

## 2. Finansielle anlægsaktiver i alt

	Kapitalandele i dattervirksomhed	
	2018	2017
Kostpris primo	2.210.000	2.210.000
Tilgang	0	0
<b>Kostpris ultimo</b>	<b>2.210.000</b>	<b>2.210.000</b>
Nettoopskrivninger primo	-1.665.660	-1.630.921
Årets resultat	365.557	50.881
Regulering tidligere år	0	-85.620
<b>Nettoopskrivninger ultimo</b>	<b>-1.300.103</b>	<b>-1.665.660</b>
<b>Regnskabsmæssig værdi ultimo</b>	<b>909.987</b>	<b>544.340</b>

**3. Registreret kapital mv.**

**Indskudskapital primo** **125.000**

**Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode**

Reserve for opskrivninger 01.01.2018 -2.328.827  
 Resultatandel 2018 365.557 **-1.963.270**

**Overført resultat**

Overført resultat 3.056.685  
 Overført resultat 2018 1.177 **3.057.862**

<b>Dattervirksomhed</b>	Hjemsted	Ejerandel	Selskabskapital	Resultat andel 2018
JohnpoulsenNJ ApS	Aalborg	100%	2.009.594	42.472
NJ Montage ApS	Aalborg	50%	200.000	323.085

**4. Oplysning om eventualforpligtelser**

Ifølge det oplyste, er der ingen eventualforpligtelser

**5. Oplysning om pantsætninger og sikkerhedsstillelser**

I følge det oplyste er der ingen pansætninger

**6. Information om gennemsnitligt antal ansatte**

Gennemsnitligt antal ansatte ..... **2018**  
0